



MUNICÍPIO DA NAZARÉ – CÂMARA MUNICIPAL

ASSUNTO: RELATÓRIO DE CONTAS 1.º SEMESTRE 2021 DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

DELIBERAÇÃO:

Deliberado em reunião de câmara realizada em/...../.....,

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL

Walter Manuel Cavaleiro Chicharro, Dr.

DESPACHO:

À REUNIÃO DE CÂMARA
23.11.2021

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL

Walter Manuel Cavaleiro Chicharro, Dr.



SERVICOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ
AGUAS - ASCENSOR - TRANSPORTES URBANOS

Exmo. Senhor
Presidente da Câmara Municipal da Nazaré
Avenida Vieira Guimarães
2450 – 951 Nazaré

Sua Referência	Sua comunicação de	Nossa Referência	Data
-----------------------	---------------------------	-------------------------	-------------

201

22/11/2021

ASSUNTO: “ RELATÓRIO DE CONTAS 1.º SEMESTRE 2021 DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ ”

Relativamente ao assunto supra citado, tenho a honra de remeter a V. Exa. os documentos aprovados por este Conselho de Administração em sua Reunião Ordinária de 22 de novembro de 2021, no sentido de poderem ser aprovados pela Câmara Municipal e pela Assembleia Municipal.

Com os meus respeitosos cumprimentos.

O Presidente do Conselho de Administração

(Walter Manuel Cavaleiro Chicharro)



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

ASSUNTO: "Relatório de contas 1.º Semestre 2021 dos Serviços Municipalizados da Nazaré"

DELIBERAÇÃO:

Deliberado em reunião do CA realizada em 22/11/2021

aprovar.

O Conselho de Administração:

Presidente

(Walter Manuel Cavaleiro Chicharro)

O Vogal do CA

(Orlando Jorge Eustáquio Rodrigues)

O Vogal do CA

(Regina Margarida Amada Piedade Matos)

DESPACHO:

*A reunião do CA.
22/11/2021*

O Presidente do Conselho de Administração,

Walter Manuel Cavaleiro Chicharro, Dr.

1.º SEMESTRE DE 2021

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

RELATÓRIO DE CONTAS





SMN

1. Semestre 2021

1. Introdução

1.1 Síntese da atividade desenvolvida e principais aspetos da gestão

1.2 Linhas de orientação

1.3 Principais políticas contabilísticas adotadas

2. Análise orçamental

3. Análise económico-financeira

3.1 Balanço

3.2 Demonstração de resultados por funções

3.3. Indicadores económico-financeiros

4. Conclusão

5. Documentos

1. INTRODUÇÃO

1.1. Síntese da atividade desenvolvida e principais aspetos da gestão

A missão dos Serviços Municipalizados da Nazaré consiste em garantir que as principais necessidades como o abastecimento de água, saneamento, recolha de resíduos sólidos urbanos e transportes de passageiros sejam asseguradas com competência e elevado nível de qualidade.

Os Serviços Municipalizados da Nazaré, privilegiaram sempre que possível o atendimento telefónico e por correio eletrónico, implementaram sempre que possível o teletrabalho e desfasamento de horários tudo com o intuito de minimizar ao máximo o contágio pelo COVID-19.

1.2 Linhas de orientação

Os Serviços Municipalizados da Nazaré desenvolveram a sua atividade em 2021, de acordo com o quadro jurídico-legal que suporta a atividade, com as deliberações do seu Conselho de Administração e em cumprimento do seu Orçamento e Plano de Investimentos para o referido ano, de acordo com a Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto.

Do ponto de vista da aquisição de bens e serviços, foram cumpridas as determinações da Lei n.º 8/2012 de 21 de fevereiro na redação que lhe foi dada pela Lei n.º 22/2015 de 17 de março (Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso).

1.3 Principais políticas contabilísticas adotadas

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de setembro, e foram aplicados os requisitos das Normas de Contabilidade Pública (NCP).

O SNC-AP visa promover a harmonização contabilística, fomentando o alinhamento entre a contabilidade pública e as contas nacionais, uniformizar procedimentos, melhorar a transparência das contas públicas, contribuir para a satisfação das necessidades dos utilizadores da informação e relato orçamental e financeiro das entidades públicas. Este conjunto de normas integrantes do novo normativo representa um modelo importante de



SMN

1. Semestre 2021

normalização contabilística e implica alterações profundas na contabilidade pública. Os Serviços Municipalizados implementaram o SNC-AP no início de 2020.



SMN

1. Semestre 2021

2. Análise Orçamental

Designação	Previsão/Dotação Corrigida 31-12-2021	Receita Cobrada	Grau de execução	Padrão	Desvio	
					%	Valor
Receita Corrente	6.900.542,30	2.579.106,92	37,38%	50%	12,62%	-871.164,23
Taxas, Multas e Outras Penalidades	3.748,00	2.132,04	56,88%	50%	6,88%	258,04
Rendimentos da Propriedade	2,00	0,00	0,00%	50%	-50,00%	-1,00
Transferências Correntes	600.001,00	120.458,57	20,08%	50%	-29,92%	-179.541,93
Vendas de Bens e Serviços Correntes	6.133.495,40	2.317.183,45	37,78%	50%	-12,22%	-749.564,25
Outras Receitas Correntes	163.295,90	139.332,86	85,33%	50%	35,33%	57.684,91
Receita Capital	6.944,05	0,00	0,00%	50%	50,00%	6.944,05
Vendas de Bens de Investimento	6.937,05	0,00	0,00%	50%	-50,00%	-3.468,53
Transferências Capital	5,00	0,00	0,00%	50%	-50,00%	-2,50
Outras Receitas Capital	2,00	0,00	0,00%	50%	-50,00%	-1,00
Outras Receitas	452.453,41	452.452,41	100,00%	50%	50,00%	1,00
Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	0,00	0,00%	50%	-50,00%	-0,50
Saldo da gerência anterior	452.452,41	452.452,41	100,00%	50%	-	-
Total da Receita	7.359.939,76	3.031.559,33	41,19%	50%	41,19%	-648.410,55
Desempenho Orçamental da Despesa						
Designação	Previsão/Dotação Corrigida 31-12-2020	Despesa Paga	Grau de execução	Padrão	Desvio	
					%	Valor
Despesa Corrente	6.734.907,76	2.375.394,23	35,27%	50%	14,73%	-992.059,65
Despesas com o pessoal	2.423.616,42	942.482,42	38,89%	50%	-11,11%	-269.325,79
Aquisições de bens e serviços	4.156.286,34	1.388.192,35	33,40%	50%	-16,60%	-689.950,82
Juros e outros encargos	10.003,00	2.016,13	20,16%	50%	-29,84%	-2.985,37
Transferências correntes	5.001,00	0,00	0,00%	50%	-50,00%	-2.500,50
Outras Despesas Correntes	140.001,00	42.703,33	30,50%	50%	-19,50%	-27.297,17
Despesa Capital	625.032,00	5.959,27	0,95%	50%	49,05%	-306.556,73
Aquisições de bens de capital	475.032,00	5.959,27	1,25%	50%	-48,75%	-231.556,73
Transferências de capital	150.000,00	0,00	0,00%	-	-	-75.000,00
Total da Despesa	7.359.939,76	2.381.353,50	32,36%	50%	32,36%	-1.298.616,38

Em relação à análise de execução orçamental, foi considerado como padrão 50% do valor do orçamento corrigido, uma vez que os documentos previsionais são elaborados numa perspetiva anual, advertindo-se no entanto, que nem todas as receitas e despesas registam um comportamento linear.

No 1.º semestre de 2021 os Serviços Municipalizados apresentam uma taxa de execução da receita cobrada de 41,19% e da despesa 32,36%.

No total da Despesa Paga o grau de execução é de 32,36% .



SMN

1. Semestre 2021

3. Análise económico-financeira

3.1 Balanço

BALANÇO			
Ativo			
Designação	30-06-2021	31-12-2020	Desvio
Ativos fixos tangíveis	5.467.429,31	5.606.091,41	-2,47%
Ativos intangíveis	2.678,87	4.968,46	-46,08%
Ativo não corrente	5.470.108,18	5.611.059,87	-3%
Inventários	101.955,58	120.108,55	-15,11%
Clientes, contribuintes e utentes	614.837,07	522.007,25	17,78%
Estado e outros entes públicos	98.558,07	151.246,07	-34,84%
Outras contas a receber	286.151,70	293.140,01	-2,38%
Diferimentos	17.341,17	17.341,17	0,00%
Caixa e depósitos	666.218,73	468.610,00	42,17%
Ativo corrente	1.785.062,32	1.572.453,05	14%
Ativo total	7.255.170,50	7.183.512,92	1%
Património Líquido			
Designação	30-06-2020	31-12-2020	Desvio
Património/Capital	9.485.572,98	9.485.572,98	0,00%
Resultados transitados	-5.269.918,43	-4.130.184,02	27,60%
Outras variações no Património Líquido	141.368,78	142.499,74	-0,79%
Resultado líquido do período	-623.201,77	-1.139.734,41	-45,32%
Património Líquido	3.733.821,56	4.358.154,29	-14%
Passivo			
Designação	30-06-2020	31-12-2020	Desvio
Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00%
Outras contas a pagar	1.658.303,14	1.658.303,14	0,00%
Passivo não corrente	1.658.303,14	1.658.303,14	-
Fornecedores	1.066.763,76	710.051,94	50,24%
Estado e outros entes públicos	59.982,14	60.094,71	-0,19%
Fornecedores de investimento	138.525,52	842,55	16341,22%
Outras contas a pagar	597.774,38	396.066,29	50,93%
Outros passivos financeiros	0,00	0,00	-
Passivo corrente	1.863.045,80	1.167.055,49	60%
Passivo total	3.521.348,94	2.825.358,63	25%
Património Líquido e passivo total	7.255.170,50	7.183.512,92	1%

Da análise ao ativo podemos verificar:

- O “Ativo não corrente” apresenta uma ligeira descida (-2,47%) que se explica pelas depreciações aos ativos no 1.º semestre (276.812,74€).
- O custo de cada item de inventário é determinado através da média ponderada do seu custo inicial e do custo de itens semelhantes adquiridos. As ações de conservação e manutenção das redes de abastecimento e saneamento que são efetuadas pelos nossos



serviços exigem cada vez mais um maior esforço ao nível de inventário de matérias-primas, subsidiárias e de consumo.

- Relativamente a “Clientes, contribuintes e utentes” o 1.º semestre de 2021 apresenta um aumento (+17,78%), o abrandamento da situação económica e a impossibilidade de efetuar cortes no abastecimento de água, contribuiu para esta situação.
- O pedido de reembolso de iva efetuado em janeiro de 2021 (130.000,00 €) explica a descida no 1.º semestre da rubrica “Estado e outros entes públicos” para o valor de 98.588,07 €.
- Em “Outras contas a receber”, verificamos uma ligeira descida (-2,38%) relativamente a 31 de dezembro de 2020. Nesta rubrica está a especialização da receita dos serviços de água, saneamento, resíduos sólidos e transportes.
- Em “Disponibilidades” os serviços municipalizados apresentam uma subida de 197.608,73€ relativamente ao primeiro semestre de 2020.

Da análise ao passivo podemos verificar:

- Na rubrica “Outras contas a pagar” do passivo não corrente, a transferência dos bens de saneamento da CMN para os SMN contribui no longo prazo com um valor de 1.562.863,91€ e os restantes 95.439,23€ proveem de faturação anterior a fevereiro de 2014 relativamente ao serviço de saneamento e resíduos sólidos, atividade que era da competência da Câmara Municipal.
- Nos Fornecedores passivo corrente, o grosso da dívida pertence aos fornecedores em alta, Águas do Vale do Tejo (Abastecimento de água), Águas do Tejo Atlântico (Tratamento de efluentes domésticos e urbanos) e Valorsul (Tratamento e valorização dos resíduos sólidos urbanos) cujo valor ascende no final do 1.º semestre a 756.323,74 €.
- Em “Estado e outros entes públicos” o valor ascende a 59.982,14€ repartido por retenções de impostos sobre o rendimento, contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde e outras tributações.
- Nos “Fornecedores de investimento”, a subida relativamente ao final de 2020, deve-se maioritariamente à compra de uma viatura para o serviço de recolha de resíduos sólidos urbanos à empresa Palfinger, S.A. no valor de 84.562,50€.
- Em “Outras contas a pagar”, destacamos a estimativa de remunerações a liquidar, outros acréscimos de gastos e outros credores, no montante de 597.774,38€.

3.2 Demonstração de Resultados

Demonstração de resultados por funções			
Designação	30-06-2021	30-06-2020	Desvio %
Vendas	594.948,64	503.323,44	18,20%
Prestação de serviços	1.796.904,63	1.611.896,52	11,48%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-276.187,31	-301.219,84	-8,31%
Fornecimentos e serviços externos	-1.494.808,13	-1.305.897,41	14,47%
Gastos com pessoal	-990.181,24	-1.093.415,10	-9,44%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-34.895,19	25.416,40	-237,29%
Outros rendimentos e ganhos	128.919,08	9.718,31	1226,56%
Outros gastos e perdas	-64.785,80	-77.173,69	-16,05%
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento	-340.085,32	-627.351,37	
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-276.812,74	-228.921,52	20,92%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	-616.898,06	-856.272,89	
Juros e gastos similares suportados	-6.303,71	-11.984,21	-47,40%
Resultado antes de impostos	-623.201,77	-868.257,10	
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	-
Resultado Líquido do exercício	-623.201,77	-868.257,10	

A Demonstração de resultados intercalar apresenta um resultado semestral negativo de 623.201,77€, a pandemia de COVID-19 e consequentemente o segundo confinamento obrigatório no início do ano impeliu as contas dos Serviços Municipalizados para uma fraca prestação no primeiro semestre de 2021.

- As vendas e prestações de serviços relativamente ao serviço de abastecimento tiveram uma recuperação relativamente ao período homólogo de 2020 (+18,20 %), o aumento em 5% do consumo de água ajudou a este desempenho. Já o serviço de transporte, muito por força de novo confinamento e conseqüente redução dos lugares a poder utilizar quer nas urbanas quer no funicular, desceu cerca de 34% em relação ao 1.º semestre de 2020.

- Em Outros rendimentos e ganhos o valor final apurado do mestre compreende a compensação efetuada pela Câmara Municipal da Nazaré relativamente ao desconto de 25% atribuído à faturação do serviço de abastecimento, saneamento e resíduos sólidos nos meses de março a maio de 2021, no montante de 120.458,57 €.

- A rubrica de Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas desceu 8,31% relativamente a 2020.

- Os Fornecimentos e Serviços Externos contribuíram para o agravamento do resultado neste 1.º semestre, com um aumento na ordem dos 14,47 %, onde destacamos:

- Na subcontratação do serviço de tratamento dos resíduos sólidos (Valorsul) o preço por tonelada aumentou de 23,36€/TON em 2020 para 35,30€/TON em 2021.



SMN

1. Semestre 2021

- Aumento nos serviços de vigilância e segurança das instalações dos Serviços Municipalizados da Nazaré.
- Reforço da limpeza pedonal e ascensor.
- Aumento na conservação e reparação de viaturas e equipamentos, muito por força das antiguidades das viaturas disponíveis para o transporte urbano. Manutenção das viaturas de recolha de resíduos sólidos urbanos e dos equipamentos ao dispor da seção da água.
- Os encargos com cobranças subiram, com uma maior utilização do débito direto, cobrança SIBS e despesas com terminais de pagamento automático (TPA).
- Aumento do valor com Contratos Programa relativamente aos serviços de Transporte. Saneamento e RSU.
 - Em Gastos com o Pessoal verificou-se uma redução de 9,44%, justificada em parte pela saída no 2.º semestre de 2020 de funcionários em mobilidade para a Câmara Municipal da Nazaré e pela redução de trabalho extraordinário.
 - Relativamente às imparidades com dívidas de clientes, este valor ao contrário de 2020 foi reforçado com 34.895,19€.
 - Em Outros gastos e perdas verificou-se uma descida de 16,05%.
 - As depreciações também registam um aumento por força da integração dos bens de saneamento nos ativos fixos intangíveis (+20,92€)
 - Os Juros e gastos similares suportados ascenderam a 6.303,71€.



3.3 Indicadores económico-financeiros

Os rácios que mostramos no quadro seguinte permitem-nos fazer comparações no tempo e avaliar o desempenho económico-financeiro dos Serviços Municipalizados da Nazaré.

Indicadores	Rácio	30-06-2021	31-12-2021
Autonomia Financeira	Pat.liq./Ativo	51%	79%
Solvabilidade	Pat.liq./Passivo	1,06	3,73
Liquidez Geral	Ativo Corrente/Passivo Corrente	0,96	1,64
Liquidez Reduzida	(Ativo Corrente-Inventário) /Passivo Corrente	0,90	1,56
Liquidez Imediata	Disponibilidades/Passivo Corrente	0,36	0,33
Rendimento do Património Líquido	Resultado Líquido/Património Líquido	-0,17	-0,19



SMN

1. Semestre 2021

4. Conclusão

A continuação do estado pandémico causado pelo COVID-19, e o conseqüente confinamento no início de 2021, levam a que os Serviços Municipalizados percam grande parte dos seus rendimentos quando comparamos com os anos de 2018 e 2019. É necessário um melhor controlo dos gastos e maximizar os rendimentos.

Estamos num período de instabilidade e não sabemos bem como será o futuro pelo que teremos de arranjar estratégias para conseguir atingir os nossos objetivos, e estes passam seguramente por assegurar um melhor serviço público.



SMN

1. Semestre 2021

5. Documentos

Documentos a anexar.

12/20

**SMN****1. Semestre 2021**

SMN
Balanço

Moeda: €

RUBRICAS	NOTAS	30-06-2021	31-12-2020
ATIVO			
Ativo não corrente		5.470.108,18	5.611.059,87
Ativos fixos tangíveis		5.467.429,31	5.606.091,41
Ativos intangíveis		2.678,87	4.968,46
Ativo corrente		1.785.062,32	1.572.453,05
Inventários		101.955,58	120.108,55
Clientes, contribuintes e utentes		614.837,07	522.007,25
Estado e outros entes públicos		98.558,07	151.246,07
Outras contas a receber		286.151,70	293.140,01
Diferimentos		17.341,17	17.341,17
Caixa e depósitos		666.218,73	468.610,00
Total do ativo		7.255.170,50	7.183.512,92
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		9.485.572,98	9.485.572,98
Resultados transitados		-5.269.918,43	-4.130.184,02
Outras variações no Património Líquido		141.368,78	142.499,74
Resultado líquido do período		-623.201,77	-1.139.734,41
Total do património líquido		3.733.821,56	4.358.154,29
PASSIVO			
Passivo não corrente		1.658.303,14	1.658.303,14
Fornecedores de investimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		1.658.303,14	1.658.303,14
Passivo corrente		1.863.045,80	1.167.055,49
Fornecedores		1.066.763,76	710.051,94
Estado e outros entes públicos		59.982,14	60.094,71
Fornecedores de investimentos		138.525,52	842,55
Outras contas a pagar		597.774,38	396.066,29
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Total do passivo		3.521.348,94	2.825.358,63
Total do património líquido e passivo		7.255.170,50	7.183.512,92



SMN

1. Semestre 2021

Demonstração de resultados por natureza

Moeda: €

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	30-06-2021	30-06-2020
Vendas		594.948,64	503.323,44
Prestações de serviços		1.796.904,63	1.611.896,52
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos			
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-276.187,31	-301.219,84
Fornecimentos e serviços externos		-1.494.808,13	-1.305.897,41
Gastos com pessoal		-990.181,24	-1.093.415,10
Transferências e subsídios concedidos		0,00	
Prestações sociais			
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-34.895,19	25.416,40
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		128.919,08	9.718,31
Outros gastos e perdas		-64.785,80	-77.173,69
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		-340.085,32	-627.351,37
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-276.812,74	-228.921,52
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		-616.898,06	-856.272,89
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		-6.303,71	-11.984,21
Resultado antes de impostos		-623.201,77	-868.257,10
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-623.201,77	-868.257,10

MAPA DE DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA - POR PERÍODO

ENTIDADE		SMN	SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARE				PERÍODO		ANO 2021		
			JANEIRO				A JUNHO		- 2021/06/30		
CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA							REEMBOLSOS/RESTITUIÇÕES				
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	PREVISÕES CORRIGIDAS	RECEITAS POR COBRAR NO INÍCIO DO PERÍODO	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	EMITIDOS	PAGOS	RECEITA COBRADA LIQUIDA	RECEITAS POR COBRAR	GRAU EXEC. FINAN. DAS REC.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10 = 7-9)	(11=4+5-6-7)	(12)a
	RECEITAS CORRENTES	6.900.542,30	862.751,18	2.758.626,87	31.934,08	2.579.106,92	32,22		2.579.106,92	1.010.337,05	37,4
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	3.748,00	1.294,49	2.872,73	369,11	2.132,04			2.132,04	1.666,07	56,9
0401	TAXAS	80,00									
040123	TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	80,00									
04012399	OUTRAS	80,00									
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	3.668,00	1.294,49	2.872,73	369,11	2.132,04			2.132,04	1.666,07	58,1
040201	JUROS DE MORA	3.668,00	1.294,49	2.872,73	369,11	2.132,04			2.132,04	1.666,07	58,1
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	2,00									
0502	JUROS- SOCIEDADES	1,00									
050201	FINANCEIRAS										
050201	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1,00									
0510	RENDAS	1,00									
051099	Outros	1,00									
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	600.001,00		120.458,57		120.458,57			120.458,57		20,1
0603	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	1,00									
060309	SFA-SUB.PROT.FAMILIA,POLIT.ATIVAS	1,00									
0605	EMP.FORM.PROFISSIONAL										
060501	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	600.000,00		120.458,57		120.458,57			120.458,57		20,1
060501	CONTINENTE	600.000,00		120.458,57		120.458,57			120.458,57		20,1
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	6.133.495,40	856.810,38	2.500.041,38	31.564,97	2.317.183,45	32,22		2.317.183,45	1.008.103,34	37,8
0701	VENDA DE BENS	1.532.984,56	289.740,24	634.260,23	12.706,07	563.273,47	14,77		563.273,47	348.020,93	36,7
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	1.532.984,56	289.740,24	634.260,23	12.706,07	563.273,47	14,77		563.273,47	348.020,93	36,7
07011199	Outros	1.532.984,56	289.740,24	634.260,23	12.706,07	563.273,47	14,77		563.273,47	348.020,93	36,7
0702	SERVIÇOS	4.600.510,84	567.070,14	1.865.781,15	18.858,90	1.753.909,98	17,45		1.753.909,98	660.082,41	38,1
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	4.600.510,84	567.070,14	1.865.781,15	18.858,90	1.753.909,98	17,45		1.753.909,98	660.082,41	38,1
07020901	Saneamento	1.640.809,18	248.263,36	775.034,90	12.051,37	706.782,23	12,47		706.782,23	304.464,66	43,1
07020902	Resíduos Sólidos	1.172.643,78	166.319,36	568.311,40	5.002,65	539.195,61	4,98		539.195,61	190.432,50	46,0
07020903	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias	1.030.243,78	1.900,90	132.564,25	42,50	130.166,25			130.166,25	4.256,40	12,6
0702090303	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias	1.030.243,78	1.900,90	132.564,25	42,50	130.166,25			130.166,25	4.256,40	12,6
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares	14.674,37	174,14	4.780,03	12,78	4.767,25			4.767,25	174,14	32,5
07020999	Outros	742.139,73	150.412,38	385.090,57	1.749,60	372.998,64			372.998,64	160.754,71	50,3
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	163.295,90	4.646,31	135.254,19		139.332,86			139.332,86	567,64	85,3
0801	OUTRAS	163.295,90	4.646,31	135.254,19		139.332,86			139.332,86	567,64	85,3
080199	OUTRAS	163.295,90	4.646,31	135.254,19		139.332,86			139.332,86	567,64	85,3
08019901	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais	1,00									
08019903	IVA Reembolsado	150.000,00		130.000,00		130.000,00			130.000,00		86,7
08019999	Diversas	13.294,90	4.646,31	5.254,19		9.332,86			9.332,86	567,64	70,2
	RECEITAS DE CAPITAL	6.944,05									
09	VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	6.937,05									
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	6.937,05									
090406	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA-ADMINISTRAÇÃO LOCAL- CONTIN	6.937,05									
09040601	Equipamento de Transporte	2.875,00									
09040602	Maquinaria e Equipamento	1,00									
09040603	Outros	4.061,05									
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5,00									
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	4,00									
100301	ESTADO	2,00									
10030104	Cooperação Técnica e Financeira	1,00									
10030199	Outras	1,00									

CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA		PREVISÕES CORRIGIDAS	RECEITAS POR COBRAR NO INÍCIO DO PERÍODO	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	REEMBOLSOS/RESTITUIÇÕES		RECEITA COBRADA LIQUIDA	RECEITAS POR EXEC. COBRAR	GRAU FINAN DAS REC. REC.
CÓDIGO	DESCRIÇÃO						EMITIDOS	PAGOS			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10 = 7-9)	(11=4+5-6-7)	(12)a
100307	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS	1,00									
100308	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS	1,00									
1005	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	1,00									
100501	CONTINENTE	1,00									
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	2,00									
1301	OUTRAS	2,00									
130101	INDEMNIZAÇÕES	1,00									
130199	OUTRAS	1,00									
	OUTRAS RECEITAS	452.452,41		452.452,41		452.452,41			452.452,41		100.0
15	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	1,00									
1501	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	1,00									
150101	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	1,00									
16	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	452.452,41		452.452,41		452.452,41			452.452,41		100.0
1601	SALDO ORÇAMENTAL	452.452,41		452.452,41		452.452,41			452.452,41		100.0
160101	NA POSSE DO SERVIÇO	452.452,41		452.452,41		452.452,41			452.452,41		100.0
	TOTAL	7.359.939,76	862.751,18	3.211.079,28	31.934,08	3.031.559,33	32,22		3.031.559,33	1.010.337,05	41,2

(a) (12 = 10 / 3 * 100)

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE DESPESA - POR PERÍODO

CLASSIFICAÇÃO	DOÇÃO	DOÇÕES	COMROMISSOS ASSIMILADOS			DIFERENÇAS				GRUPO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DESPESA (.....)
			INICIAL	CORREÇÕES	ANTERIOR	DO PERÍODO	TOTAL	DESPESA POR PERÍODO	DOÇAO NÃO COMPROVADA	
ECONÔMICA	DESCRIÇÃO									
02001	OUTROS BENS	8.558,00	8.558,00	8.558,00	8.558,00	1.810,37	0,44	6.738,63	6.738,63	0,00
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2.625.145,93	3.092.598,34	2.362.832,40	2.362.832,40	1.047.684,01	729.765,94	2.044.914,33	1.315.148,39	33,55
020201	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	235.000,00	180.000,00	154.660,00	154.660,00	154.660,00	55.339,91	58.125,08	2.765,17	67,71
020202	LIMPEZA E HIGIENE	30.480,00	30.480,00	9.260,00	9.260,00	9.260,00	20.519,46	20.519,46	33,45	33,45
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	200.000,00	230.000,00	208.574,94	208.574,94	128.945,00	11.425,06	93.055,00	61.629,94	57,70
020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	50.480,00	50.480,00	40.264,95	40.264,95	11.704,87	7.015,05	39.775,43	31.560,38	23,19
020209	COMUNICAÇÕES	40.800,00	40.800,00	30.975,00	30.975,00	27.779,85	9.524,61	21.720,15	2.191,54	68,50
020210	TRANSPORTES	35.000,00	35.000,00	1.710,46	1.710,46	900,51	35.287,54	31.009,49	911,95	2,57
020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	1.000,00	1.000,00	219,90	219,90	219,90	780,10	780,10	21,69	21,69
020212	SEGUROS	30.000,00	30.000,00	1.797,47	1.797,47	1.797,47	28.202,53	28.202,53	5,99	5,99
020214	ESTUDOS, PERÍCIAS, PROJETOS E CONSULTORIA	5.000,00	5.000,00	196,17	196,17	196,17	4.803,83	5.000,00	196,17	34,02
020215	FORMAÇÃO	5.000,00	5.000,00	2.706,69	2.706,69	1.711,00	2.293,31	3.289,00	992,69	34,06
020217	PUBLICIDADE	2.000,00	2.000,00	641,30	641,30	641,30	1.358,70	1.358,70	31,06	31,06
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	21.250,00	22.950,00	20.395,23	20.395,23	13.758,46	2.554,77	9.191,54	6.436,77	59,95
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	17.000,00	17.000,00	6.750,22	6.750,22	4.954,44	9.249,78	12.045,56	5.795,78	29,14
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1.090.000,00	1.590.782,41	1.076.619,58	1.076.619,58	359.144,54	514.102,83	1.231.607,87	717.305,04	23,45
020221	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	62.936,93	62.936,93	33.182,46	33.182,46	33.049,68	29.754,47	29.887,05	132,58	52,51
020225	OUTROS SERVIÇOS	799.499,00	799.499,00	799.145,01	799.145,01	333.241,63	353,99	466.257,37	463.001,58	41,69
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	10.003,00	10.003,00	6.301,13	6.301,13	2.016,13	3.701,87	7.986,87	4.285,00	20,16
0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA	3,00	3,00					3,00	3,00	
030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	1,00	1,00					1,00	1,00	
030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	1,00	1,00					1,00	1,00	
030307	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	1,00	1,00					1,00	1,00	
0305	OUTROS JUROS	5.000,00	5.000,00	4.765,49	4.765,49	480,49	234,51	4.519,51	4.285,00	9,61
030502	OUTROS	5.000,00	5.000,00	4.765,49	4.765,49	480,49	234,51	4.519,51	4.285,00	9,61
0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	5.000,00	5.000,00	1.535,64	1.535,64	1.535,64	3.464,36	3.464,36	30,71	30,71
030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	5.000,00	5.000,00	1.535,64	1.535,64	1.535,64	3.464,36	3.464,36	30,71	30,71
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.001,00	5.001,00					5.001,00	5.001,00	
0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	5.001,00	5.001,00					5.001,00	5.001,00	
040301	ESTADO	1,00	1,00					1,00	1,00	
040302	ESTADO- SUBSISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA	5.000,00	5.000,00					5.000,00	5.000,00	
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	135.001,00	140.001,00	69.456,89	69.456,89	42.703,33	70.544,11	97.297,67	26.753,56	30,50
0602	DIVERSAS	135.001,00	140.001,00	69.456,89	69.456,89	42.703,33	70.544,11	97.297,67	26.753,56	30,50
060201	IMPOSTOS E TAXAS	100.000,00	100.000,00	64.843,93	64.843,93	38.660,08	35.155,07	61.339,92	26.183,85	38,66
060202	ATIVOS INCORPÓREOS	1,00	1,00					1,00	1,00	
060203	OUTRAS	35.000,00	40.000,00	4.612,96	4.612,96	4.043,25	35.387,04	35.956,75	569,71	10,11
06020301	Outras Restituições	15.000,00	20.000,00	3.910,16	3.910,16	3.512,74	16.089,84	16.487,26	397,42	17,56
06020305	Outras	20.000,00	20.000,00	702,80	702,80	530,51	19.297,20	19.469,49	172,29	2,65
	DESPESAS DE CAPITAL	625.032,00	625.032,00	176.143,95	176.143,95	5.959,27	448.888,05	619.072,73	170.184,68	0,95
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	475.032,00	475.032,00	176.143,95	176.143,95	5.959,27	298.888,05	469.072,73	170.184,68	1,25
0701	INVESTIMENTOS	175.027,00	403.845,30	176.088,75	176.088,75	5.904,07	227.756,55	397.941,23	170.184,68	1,46
070103	EDIFÍCIOS	33.002,00	1.052,00				1.052,00	1.052,00		
07010301	Instalações de Serviços	33.002,00	1.052,00				1.052,00	1.052,00		
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	11.008,00	86.008,00	42.257,24	42.257,24		43.750,76	86.008,00	42.257,24	
07010403	Estações de Tratamento de Águas Residuais	1.004,00	26.004,00	20.600,88	20.600,88		5.403,12	26.004,00	20.600,88	
07010407	Captação e Distribuição de Água	10.002,00	60.002,00	21.656,36	21.656,36		38.345,64	60.002,00	21.656,36	
07010409	Sinalização e Trânsito	1,00	1,00				1,00	1,00		
07010413	Outros	1,00	1,00				1,00	1,00		
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	5.001,00	5.001,00	2.221,55	2.221,55	259,78	2.779,45	4.741,22	1.961,77	5,19
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	3.000,00	3.000,00	947,65	947,65		2.052,35	3.000,00	947,65	
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	2.000,00	4.000,00	1.793,50	1.793,50	1.471,09	2.216,50	2.528,92	312,42	36,78
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	67.010,00	294.778,30	125.004,10	125.004,10	2.635,15	169.774,20	292.143,15	122.368,95	0,89
07011002	EQUIPAMENTO BÁSICO	67.010,00	294.778,30	125.004,10	125.004,10	2.635,15	169.774,20	292.143,15	122.368,95	0,89
070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	1.000,00	1.000,00				1.000,00	1.000,00		
070115	OUTROS INVESTIMENTOS	53.006,00	9.006,00	3.874,71	3.874,71	1.539,06	5.131,29	7.467,94	2.336,63	17,08
0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA	300.000,00	11.126,50				11.126,50	11.126,50		
070205	MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA	300.000,00	11.126,50				11.126,50	11.126,50		
0703	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	5,00	60.060,20	55,20	55,20	55,20	60.005,00	60.005,00		0,09
070303	OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRAESTRUTURAS	5,00	60.060,20	55,20	55,20	55,20	60.005,00	60.005,00		0,09
08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	150.000,00	150.000,00					150.000,00	150.000,00	
0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	150.000,00	150.000,00					150.000,00	150.000,00	
080501	CONTINENTE	150.000,00	150.000,00					150.000,00	150.000,00	
08050101	Municípios	150.000,00	150.000,00					150.000,00	150.000,00	
	TOTAL	6.907.467,35	7.359.939,76	4.349.516,54	4.349.516,54	2.361.353,50	3.010.423,22	4.978.596,26	1.869.165,04	32,36

OBJETIVO	CÓDIGO DA CLASSIFIC. ECONÔMICA	RESPONSÁVEL	CÓDIGO/ANO/TIPO/NUMERO DO PROJETO / AÇÃO	DESCRIÇÃO	VALOR REALIZADO DE ANOS ANTERIORES	PREVISÃO DE DESPESAS		EXECUÇÃO ORÇAMENTAL		SALDOS		EXEC. FIN. ANUAL % (a)	EXEC. FIS. GLOBAL % (b)	EXE. FIS. GLOBAL % (c)	
						DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUAL	CABIMENTO	COMROMISSO	FATURADO	PAGAMENTO				SALDO DO CABIMENTO
				A TRANSPORTAR ...		121.023,00	171.970,34	174.168,36	142.499,97	4.421,21	283.931,16	169.747,15			
3.3.1.1.	03/0701002		2014 I 24	Reparação e Substituição do Sistema de tração	1,00	1,00					1,00			62	
3.3.1.1.	03/07010413		2014 I 26	Manutenção das Linhas Férreas e Aereas	1,00	1,00					1,00			62	
3.3.1.1.	03/07010301		2014 I 28	Manutenção das Gares do Ascensor	1,00	1,00					1,00			62	
3.3.1.1.	03/070115		2014 I 29	Comando e Controle do Ascensor	51.000,00	2.000,00	1.975,59	1.975,59	1.975,59	1.538,06	24,41	437,53	25,63	36	
3.3.1.1.	04/070205		2014 I 31	Viaturas de Transporte	300.000,00	11.126,50					11.126,50			62	
3.3.1.1.	04/070115		2014 I 32	Ábrigos das Urbanas	1,00	1,00					1,00			62	
				TOTAL GERAL	475.032,00	175.945,93	176.144,93	144.475,36	5.359,27		295.086,07	170.184,68	1,25	1,25	58

Anotações

- a) Execução Financeira Anual = (Total de Pagamentos *100) / Dotação Atual
Bold - Se a Taxa for superior à Taxa de Execução prevista até ao mês em causa)
- b) Execução Financeira Global = (Realizado em anos Anteriores + Total de Pagamentos do Ano * 100 / Realizado em Anos Anteriores + Dotação Atual + Dotação para Anos Seguintes
Bold - Se a Taxa for superior à taxa de execução física
- c) Execução Física Global = ((Data Actual - Data Início da Obra) / (Data Final da Obra - Data Início da Obra) * 100) - Taxa de Execução Financeira Global
Bold - Se a Taxa for superior à 50%



TERMO DE APROVAÇÃO FINAL

O Relatório de Contas 1.º Semestre dos Serviços Municipalizados da Nazaré, foi aprovada em reunião da Câmara Municipal da Nazaré, realizada em ____ de _____ de 2021, pelo que abaixo os seus membros assinam o presente termo.

O Presidente da Câmara

Os Vereadores



TERMO DE APROVAÇÃO FINAL

O Relatório de Contas 1.º semestre de 2021 dos Serviços Municipalizados da Nazaré, foi aprovada em sessão da Assembleia Municipal da Nazaré, realizada em ____ de _____ de 2021, pelo que abaixo os seus membros assinam o presente termo.

O Presidente da Assembleia

<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>
<hr/>	<hr/>